

جمعية وعي لصحة المجتمع

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٠٥)

الرياض - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

وتقدير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١

تقرير مراجع الحسابات

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفقات النقدية

١٢-٦

إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية وعي لصحة المجتمع

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

رأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية وعي لصحة المجتمع ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م ، وقائمة الانشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١١) المعنية جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعد، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية وعي لصحة المجتمع (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وقائمة الانشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية. كما وفيما أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكنها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .

إن الأشخاص المكلفين بالحكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية لجمعية



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تمة)

المحترمين

السادة / جمعية وعي لصحة المجتمع

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

مسئولييات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية:

نتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواءً بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالي من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكتشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهريّة إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في جملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكم جزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسئوليياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواءً بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة ل توفير أساس لرأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطير الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكًّا جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتقويتها المراجعة والتنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي تحددها أثواب عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

- وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، فيما يتعلق بإعداد

وعرض القوائم المالية

الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٨ جمادى ثانى ١٤٤٥ هـ

١٠ يناير ٢٠٢٤ م

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

٥١٤٤٠/٠٤/١٢



جمعية وعي لصحة المجتمع
مسجلة لدى المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٠٥)
الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٣/١٢/٢٠٢٣
المبلغ بالريال السعودي

الأصول وال	إيضاح	٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١
الأصول المتداولة			
نقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	٨٣١,٠٨١	٨٠٨,٠٩٠
مصرفوفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة	(٤)	٢١,١٤٦	٣,٤١٧
إجمالي الموجودات المتداولة		٨٥٢,٢٢٧	٨١١,٥٠٧
الأصول غير المتداولة			
الممتلكات والآلات والمعدات ،بالصافي	(٥)	١١٥,٤٧٥	٢٥,٣٩٥
إجمالي الأصول غير المتداولة		١١٥,٤٧٥	٢٥,٣٩٥
إجمالي الأصول		٩٦٧,٧٠٢	٨٣٦,٩٠٢
الالتزامات المتداولة			
مصرفوفات مستحقة		٧,٠٠٠	-
رسوم اشتراكات الأعضاء مقدمة		٢,٧٠٠	-
مجموع الالتزامات المتداولة		٩,٧٠٠	-
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص منافع الموظفين	(٦)	٦٠٢	٦٠٢
مجموع الالتزامات غير المتداولة		٦٠٢	٦٠٢
إجمالي الالتزامات		١٠,٣٠٢	٦٠٢
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٦١٦,٠٤٠	٧٠٦,٨٦٠
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	٣٤١,٣٦٠	١٢٩,٤٤٠
إجمالي صافي الأصول		٩٥٧,٤٠٠	٨٣٦,٣٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٩٦٧,٧٠٢	٨٣٦,٩٠٢

ان الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

مجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٥٠) جمعية وعي لصحة المجتمع
الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢١/١٢/٢٠٢٣ م المبالغ بالريل السعودي

<u>م٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>م٢٠٢٣/١٢/٣١</u>	<u>مقددة</u>	<u>غير مقددة</u>	<u>إضاح</u>
١٢١,٣٠٠	٥٨,٠٠١	-	٥٨,٠٠١	
٣١١,١١٣	١,٠٥٤,٨٩٩	١,٠٥٤,٨٩٩	-	(٧)
٦٨,٩٥٥	٦٤,٧٠٥	-	٦٤,٧٠٥	
				<u>صافي الأصول المحررة من القيد</u>
		(٨٤٢,٩٧٩)	٨٤٢,٩٧٩	إعادة التصنيف لتحقق قيمة الاستخدام
٥٠١,٣٦٨	١,١٧٧,٦٠٥	٢١١,٩٢٠	٩٦٥,٦٨٥	اجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
				<u>المصروفات والخسائر</u>
-	٣,٢٩٠	-	٣,٢٩٠	مساعدات العينية
٢٦٢,٣٠٩	٨٤٢,٩٧٩	-	٨٤٢,٩٧٩	مصاريف الأنشطة
-	١٥٦,١٠٠	-	١٥٦,١٠٠	مصاريف محملة على البرامج والأنشطة
٢٩٢,٦٨٦	٦٨,٩٦٠	-	٦٨,٩٦٠	المصاريف العمومية والإدارية
٤,١٩٧	١٥,٢٦٦	-	١٥,٢٦٦	إلاك الأصول الثابتة
٥٥٩,١٩٢	١,٠٨٦,٥٩٥	-	١,٠٨٦,٥٩٥	اجمالي المصروفات والخسائر
(٥٧,٨٢٤)	٩١,٠١٠	٢١١,٩٢٠	(١٢٠,٩١٠)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
				<u>البنود والاستثنائية</u>
-	٣٠,٠٩٠	-	٣٠,٠٩٠	إيرادات أخرى
(٧٤,٥٦٤)	-	-	-	تسويات علي سنوات سابقة
(٧٤,٥٦٤)	٣٠,٠٩٠	-	٣٠,٠٩٠	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
(١٣٢,٣٨٨)	١٢١,١٠٠	٢١١,٩٢٠	(٩٠,٨٢٠)	التغيير في صافي الأصول
٩٦٨,٦٨٨	٨٣٦,٣٠٠	١٢٩,٤٤٠	٧٠٦,٨٦٠	صافي الأصول في بداية السنة
٨٣٦,٣٠٠	٩٥٧,٤٠٠	٢٤١,٣٦٠	٦١٦,٠٤٠	صافي الأصول في نهاية السنة

جمعية وعي لصحة المجتمع
مجلة لدى المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٠٥)
الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية لسنة المنتهية في ٢٣/١٢/٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

التغيرات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
	التغيير في صافي الأصول	
٤,١٩٧	١٥,٢٦٦	استهلاك الممتلكات والآلات والمعدات
٦٠٢	-	مخصص منافع الموظفين المكون
(١٢٧,٥٨٩)	١٣٦,٣٦٦	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٧٣,٦٤٨	(١٧,٧٢٩)	الأرصدة المدينة
(٨,٥٤٠)	٩,٧٠٠	الإرصدة الدائنة
(٦٢,٤٨١)	١٢٨,٣٣٧	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٥,٤٨٢)	(١٠٨,٦٣٦)	التغيرات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	٣,٢٩٠	إضافات الممتلكات والآلات والمعدات
(٥,٤٨٢)	(١٠٥,٣٤٦)	استبعادات الممتلكات والآلات والمعدات
(٦٧,٩٦٣)	٢٢,٩٩١	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٨٧٦,٠٥٣	٨٠٨,٠٩٠	صافي التغير في رصيد النقدية
٨٠٨,٠٩٠	٨٣١,٠٨١	رصيدة النقدية في بداية الفترة
		رصيدة النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية وعي لصحة المجتمع

مجلة لدى المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٠٥)

الرياض - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

(١) معلومات عن الجمعية:

(١/١) اسم الجمعية : جمعية وعي لصحة المجتمع

(١/٢) المركز الرئيسي : الرياض - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : لدى المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٠٥) بتاريخ ٠٩ صفر ١٤٤١ هـ الموافق ٢٠١٩/١٠/٠٨ م.

(١/٤) أهداف الجمعية:-

* نشر ثقافة التطوع الصحي في أوساط الممارسين الصحيين .

* المساهمة في تقديم الخدمات الصحية الوقائية والتنفيذية والتأهيلية للمجتمع .

* المساهمة في البحوث والدراسات الميدانية الوقائية .

* المساهمة في الحد من انتشار الأمراض المزمانة والأوبئة في أوساط المجتمع.

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية.

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من يناير ٢٠٢٣ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٣ م.

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعه :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهدافة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين و المحاسبين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعه من خلال للجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت الغير هادفة للربح والمعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

جمعية وعي لصحة المجتمع

مجلة لدى المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٠٥)

الرياض - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

نقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى :-

(أ) الإيرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/١أ) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى المستقبل .

(١/١/٢أ) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/١/٣أ) ان يكون التبرع قابلاً لقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفىما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى صورة خدمات أو منافع أو تجهيزات أو مراقب من إيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً لأساس النقدى .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة وحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصفى قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخصم الديون المعدومة عند تكبدها .

المخزون السالعى:

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجنة والتي لم تصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.

(ب) المخزون من البضاعة المشتراء يتم إثباتها على أساس التكفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولأً يصرف أولأً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

الأصول الثابتة :-

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات في السجلات بسعر التكلفة ، ويتم استهلاكها طبقاً لطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الانتاجية التقديرية لها .

وتظهر بالقوائم بالتكلفة بعد خصم الاستهلاكات المتراكمة والهبوط في القيمة ويحمل الاستهلاك على قائمة الأنشطة . تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية وتقيد في قائمة الأنشطة . تحمل مصروفات الاصلاح والصيانة على قائمة الأنشطة أما التحسينات التي تزيد في قيمة الأصول ذات العلاقة أو تطيل أعمارها بصورة جوهرية فتتم رسمتها .

حيث يتم إثبات الأصول الثابتة في حالة الهبوط في قيمة الأصول الثابتة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ، ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وتحصيل خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة .

١٥%	أجهزة حاسب الآلي وملحقاتها	١٠%	اثاث ومفروشات
٢٥%	السيارات	١٥%	أجهزة التدفئة والتبريد

الأصول غير الملموسة

- يتم إثبات الأصول غير الملموسة بقيمتها العادلة أي على أساس تكلفتها عند الاكتناه وحسب طبيعة العملية التي بموجبها تم اكتناه الأصل غير الملموس.

- يتم قياس الأصل غير الملموس في القوائم المالية وفقاً لتكلفته التاريخية بعد تعديله بالاستفاده .

- يتم استفاده مصروفات مقابل التشغيل بطريقة القسط الثابت خلال مدة لا تقل عن سبع سنوات .

حيث يتم إثبات الأصول غير الملموسة في حالة الهبوط في قيمة الأصول غير الملموسة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ، ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وتحصيل خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة ضمن الأنشطة من الأعمال الرئيسية ، ويتم إثبات تلك المصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المجتمعية بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجنة لدى الغير وهناك إمكانية عدم السداد لتعذرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :-

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لذاك السلع فإنه يجب تأجيل الإعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولا لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية .

جمعية وعي لصحة المجتمع
مسجلة لدى المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٠٥)
الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م

م ٢٠٢٢/١٢/٣١	م ٢٠٢٣/١٢/٣١	ايضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-
٨٠٢,٥٩٠	٨٢٥,٦١٠	مصرف الإنماء
٥,٥٠٠	٥,٤٧١	البنك الأهلي
٨٠٨,٠٩٠	٨٣١,٠٨١	الاجمالي
-	-	-
م ٢٠٢٢/١٢/٣١	م ٢٠٢٣/١٢/٣١	ايضاح : (٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة :-
٣,٤١٧	٥,٨٠٨	إيجارات مقدمة
-	١٣,٨٣٨	ضريبة القيمة المضافة
-	١,٥٠٠	ارصدة مدينة
٣,٤١٧	٢١,١٤٦	الاجمالي

جمعية وعي لصحة المجتمع
مجلة لدى المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٠٥)
الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م

ايضاح (٥) الممتلكات والآلات والمعدات، بالصافي :-

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٣/٠١/٠١	إضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١	تكلفة الأصول في ٢٠٢٣/٠١/٠١	مجموع الإهلاك في ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجموع الإهلاك المستبعد العام	إهلاك العام	مجموع الإهلاك في ٢٠٢٣/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١
اثاث ومفروشات	١٠,٩٠٠	٠	٤,٧٠٠	٦,٢٠٠	٢,٥٥٠	١,٧٦٠	١,٤١٠	٦٢٠	٢,٥٥٠	٤,٤٤٠	٨,٣٥٠
أجهزة حاسب الي وملحقاتها	١٧,٢٩٥	٨,٦٣٦	-	٢٥,٩٣١	٤,٨٤٧	٨,١٢٥	-	٣,٢٧٨	٤,٨٤٧	١٧,٨٠٦	١٢,٤٤٨
أجهزة التبريد	٦,٣٤٠	-	-	٦,٣٤٠	١,٧٤٣	٢,٦٩٤	-	٩٥١	١,٧٤٣	٣,٦٤٦	٤,٥٩٧
سيارات مشتراء	-	١٠٠,٠٠٠	-	١٠٠,٠٠٠	-	١٠,٤١٧	-	١٠,٤١٧	-	٨٩,٥٨٣	-
الإجمالي	٣٤,٥٣٥	١٠٨,٦٣٦	٤,٧٠٠	١٣٨,٤٧١	٩,١٤٠	٢٢,٩٩٦	١,٤١٠	١٥,٢٦٦	١٥,٢٦٦	١١٥,٤٧٥	٢٥,٣٩٥

جمعية وعي لصحة المجتمع
مجلة لدى المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٠٥)
الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م

م ٢٠٢٢/١٢/٣١	م ٢٠٢٣/١٢/٣١	ايضاح : (٦) مخصص نهاية الخدمة :-
-	٦٠٢	رصيد اول الفترة
٦٠٢	-	المكون خلال العام
-	-	المنصرف خلال العام
٦٠٢	٦٠٢	الاجمالي
م ٢٠٢٢/١٢/٣١	م ٢٠٢٣/١٢/٣١	ايضاح : (٧) التبرعات النقدية المقيدة :-
-	١٥٠,٠٠٠	تبرعات مشروع قافلة طبية متنقله
-	٤٠٤,٨٩٩	تبرعات مشروع تكافف
-	٥٠٠,٠٠٠	تبرعات مشروع تعزيز الصحة النفسية
٢٧٣,٦٧٦	-	اعانة حكومية - دعم البرامج والأنشطة
٢٠,٠٠٠	-	اعانة حكومية - التميز المؤسسي
١٢,٥٠١	-	اعانة حكومية - فرص الرعاية الصحية
٤,٩٣٦	-	اعانة حكومية - الكشف المبكر عن الامراض المزمنة
٣١١,١١٣	١,٠٥٤,٨٩٩	الاجمالي

جمعية وعي لصحة المجتمع
مسجلة لدى المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٠٥)
الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م

	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	ايضاح : (٨) مصروفات الانشطة :-
-	١٩٢,٣٠٧		مشروع تكافف
-	٢١,٦٧٥		مشروع مشروع قافلة طبية متقله
-	٥٠٠,٠٠٠		مشروع تعزيز الصحة النفسية
-	١٢٨,٩٩٧		مصروفات المنح الحكومية.
١٦١,٦٧٣	-		برامج الجمعية
٧٧,٧٣٦	-		مشروع نحن نرعاكم
٢٠,٠٠٠	-		مشروع المراسل الصحفي الموثق
٢,٩٠٠	-		التميز المؤسسي
	<u>٢٦٢,٣٠٩</u>	<u>٨٤٢,٩٧٩</u>	<u>الاجمالي</u>

	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	ايضاح : (٩) المصروفات العمومية والادارية :-
١٦٣,٩٨٤	-		رواتب واجور ومافي حكمها
٣١,٥٨٨	٦,٠٨٧		اتعب مهنية وترخيص
٢٩,٠٨٣	٣٣,١٠٩		الإيجارات
٢١,١٦٠	-		صيانة وإصلاح
١٨,٠٦٦	-		مكافات وحوافز
١٣,٧٣١	-		الضريبة الحكومية
٥,٠٩٢	٥,١٥٩		بريد وبرق وهاتف
٢,٦٠٨	١,٧٤٩		كهرباء
١,٦٢٩	-		صاريف الشحن
١,٤٧٤	١١,١٣٥		تأمينات اجتماعية
١,١٧٤	-		ضيافة ونظافة
٨٣٨	-		دعایا وإعلان
٧٨٣	١٠١		مستهلكات اخرى
٦٧١	-		فرطالية ومطبوعات
٦٠٢	-		تعويضات نهاية الخدمة
١١٧	٤١٠		بنكية وعمولات
٨٦	-		مواد تنظيف
	<u>٢٩٢,٦٨٦</u>	<u>٦٨,٩٦٠</u>	<u>الاجمالي</u>
			مصروفات متعددة

	صافي الأصول المقيدة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	المحرر من القيد خلال العام	المقيد خلال العام	صافي الأصول	ايضاح : (١٠) صافي الأصول المقيدة:-
				٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	
٤٤٣	١٢٨,٩٩٧		-	١٢٩,٤٤٠	دعم البرامج والأنشطة
٢١٢,٥٩٢	١٩٢,٣٠٧		٤٠٤,٨٩٩	-	مشروع تكافف
١٢٨,٣٢٥	٢١,٦٧٥		١٥٠,٠٠٠	-	مشروع مشروع قافلة طبية متقله
-	٥٠٠,٠٠٠		٥٠٠,٠٠٠	-	مشروع تعزيز الصحة النفسية
	<u>٣٤١,٣٦٠</u>	<u>٨٤٢,٩٧٩</u>	<u>١,٠٥٤,٨٩٩</u>	<u>١٢٩,٤٤٠</u>	<u>الاجمالي</u>

ايضاح : (١١) علام :-

١- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية